

Звіт з управління за 2024 рік ТОВ «КЕРХЕР»

ЄДРПОУ 34003237

1. Організаційна структура та опис діяльності підприємства

Організаційна структура ТОВ "Керхер" (Додаток 1)

ТОВ "Керхер" є компанією зі 100% іноземними інвестиціями. Територія діяльності – Україна. Мета діяльності: отримання прибутку та задоволення потреб населення у клінінговому обладнанні найвищої якості.

Компанія ТОВ "Керхер" здійснює оптову та роздрібну торгівлю клінінгового обладнання. Ринкова частка складає від 5% до 80 % в залежності від категорії продукту.

Товариство з обмеженою відповідальністю «КЕРХЕР» зареєстровано «13» лютого 2006 року за № 10741020000015240, Компанію включено до Єдиного державного Реєстру юридичних осіб та фізичних осіб-підприємців за номером 34003237 (код за ЄДРПОУ).

На сьогоднішній день Компанія здійснює свою діяльність на підставі Статуту, що затверджений Загальними зборами учасників ТОВ «КЕРХЕР», рішення учасника № 44 від «28» грудня 2023 року

За Статутом Компанії, метою її діяльності зокрема є одержання прибутку (доходу) від здійснення торгової, комерційної, зовнішньоекономічної й іншої господарської діяльності, яка не заборонена законодавством і чинним статутом.

Згідно з інформацією з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань основними видами діяльності, зареєстрованими Компанією за КВЕД-2010 є:

46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту (основний);

46.43 Оптова торгівля побутовими електротоварами й електронною апаратурою побутового призначення для приймання, записування, відтворювання звуку й зображення;

95.22 Ремонт побутових приладів, домашнього та садового обладнання;

47.54 Роздрібна торгівля побутовими електротоварами в спеціалізованих магазинах;

73.20 Дослідження кон'юнктури ринку та виявлення громадської думки;

77.39 Надання в оренду інших машин, устаткування та товарів, н.в.і.у.;

82.30 Організування конгресів і торговельних виставок;

33.20 Установлення та монтаж машин і устаткування;

77.12 Надання в оренду вантажних автомобілів;

68.20 Надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна;

77.32 Надання в оренду будівельних машин і устаткування;

77.11 Надання в оренду автомобілів і легкових автотранспортних засобів;

45.20 Технічне обслуговування та ремонт автотранспортних засобів;

46.69 Оптова торгівля іншими машинами й устаткуванням;

Основними видами доходів Компанії у звітному періоді були дохід від 46.19 Діяльність посередників у торгівлі товарами широкого асортименту (основний).

ТОВ «КЕРХЕР» займає на ринку сегмент оптової та роздрібної торгівлі прибиральної техніки, надання послуг із сервісного обслуговування прибиральної техніки.

Основними товарними напрямками Компанії є: пилососи, підлогомийні машини, пароочисники, апарати високого тиску, комунальна техніка тощо. Також для клієнтів доступні супутні сервіси: доставка, гарантійний ремонт, сервісне обслуговування техніки.

ТОВ «КЕРХЕР» є самостійним підприємством, що має магазини, які розташовані у наступних містах України: Київ, Бориспіль, Гатне, Вінниця, Тернопіль, Хмельницький, Запоріжжя, Одеса, Житомир, Львів, Івано-Франківськ, Чернівці, Дніпро, Черкаси.

Компанія не має фінансових інвестицій в інші підприємства.

Органами управління Товариства є:

- Загальні збори (вищий орган) Товариства.

- Виконавчим органом Товариства є Директор.

2. Результати діяльності

Основним видом діяльності Компанії являється оптова та роздрібна торгівля побутовою технікою.

За звітний 2024 рік:

- доходи підприємства від реалізації товарів та послуг склали 2 036 245 тис. грн.
- собівартість реалізованої продукції становить 1 275 199 тис. грн.
- валовий прибуток (маржинальний дохід) за 2024 рік склав 761 046 тис. грн.
- адміністративні витрати Компанії за 2024 рік склали 314 781 тис. грн.
- витрати на збут склали 286 340 тис. грн.
- фінансовий результат до оподаткування за 2024 рік становить 92 902 тис. грн.

Аналіз доходів та витрат за 2024 рік в порівнянні з 2023 роком можна представити наступним чином:

Вид доходу (витрат)	2024 рік	2023 рік	приріст/убуток в порівнянні з минулим роком		Причина приросту/убутку
			тис. грн.	%	
Доходи від реалізації товарів	2 016 285	1 498 108	518 177	34.60%	Розширення асортименту та збільшення маркетингового бюджету і, як результат, збільшення обсягів реалізації
Доходи від надання послуг	19 960	19 887	73	0.36 %	Зменшення обсягів реалізації послуг
Собівартість реалізованих товарів	(1 275 199)	(851 351)	(423 848)	49.79 %	Підвищення закупівельних цін на товари та збільшення обсягів реалізації
Чистий маржинальний дохід	761 046	666 643	94 403	14.16 %	
Витрати на оплату праці	(173 929)	(119 899)	(54 030)	45.06 %	Підвищення окладів
Відрахування на соціальні заходи	(36 930)	(27 573)	(9357)	33.93%	Підвищення окладів
Амортизація	(25 414)	(13 129)	(12 285)	93.57%	Введено в експлуатацію новий офіс
Інші адміністративні витрати	(78 508)	(73 331)	(5 177)	7.06%	Відкриття нових КЦ, підвищення вартості на ІТ послуги, комунальні послуги.
Витрати на збут	(286 340)	(187 660)	(98 680)	52.58%	Оренда, фрахт, складські послуги, підвищення вартості послуг, просування товарів, тощо
Усього адміністративні витрати та витрати на збут	(601 121)	(421 593)	(179 528)	42.58%	
Інші операційні доходи	4 650	10 843	-6 193	-57.11%	Збільшення витрат на створення резерву сумнівних боргів
Інші операційні витрати	(57 227)	(48 500)	(8 717)	17.97%	Збільшення витрат на створення резерву сумнівних боргів
Доходи від операційної курсової різниці	7 004	7 343	(339)	-4.62%	В 2024 році відбулося зміцнення курсу української гривні по відношенню до іноземних валют
Витрати з операційної курсової різниці	(20 539)	(21 404)	(865)	-4.04%	В 2024 році відбулося зміцнення курсу української гривні по відношенню до іноземних валют
Фінансові доходи	3 207	2 785	422	15.15%	Відсотки по депозиту
Фінансові витрати	(4917)	(729)	(4188)	85.18%	Відсотки по лізингу
					Компенсація за гарантійний

Інші доходи	3115	2931	184	6.28%	ремонт, дохід від реалізації ОЗ
Інші витрати	(2 317)	(1 314)	(1003)	76.33%	Дохід розпізнано в 2023, витрати в 2024 – продаж ОЗ
Фінансовий результат до оподаткування	92 902	197 004	-104 102	-52.84 %	

В 2020 році Компанія розпочала будівництво адміністративно-виробничого комплексу в с. Гатне Київської області. На протязі 2023 та 2024 року Компанією інвестовано в будівництво понад 16 млн. грн. Для фінансування будівництва був залучений кредит у сумі 89 млн. грн., крім цього для фінансування будівництва Компанія також використовувала власні кошти, отримані від операційної діяльності.

3. Ліквідність та зобов'язання

Загальна дебіторська заборгованість Компанії на 31.12.2024 року складає 168 649 тис. грн. У структурі цієї дебіторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги складає 121 614 тис. грн.

Загальна кредиторська заборгованість Компанії (довгострокова та короткострокова) на 31.12.2024 року складає 233 776 тис. грн. У структурі цієї кредиторської заборгованості заборгованість за товари, роботи, послуги складає 107 784,00 тис. грн., кредиторська заборгованість за кредитними договорами та договорами фінансового лізингу складає 33 625,00 тис. грн.

Розрахунок коефіцієнтів поточної, швидкої та абсолютної ліквідності можна представити наступним чином:

Показник:	на 31.12.2023, тис. грн.	на 31.12.2024, тис. грн.
I - запаси	242 805	255 620
C - грошові кошти	38 939	51 516
ShI - короткострокові фінансові вкладення	--	--
CA - поточні оборотні активи	404 879	483 715
CL - поточні (короткострокові) зобов'язання	156 263	198 676
Коефіцієнт ліквідності:	на 31.12.2023	на 31.12.2024
R - Коефіцієнт поточної ліквідності. $R = CA/CL$	2.59	2.43
QR - Коефіцієнт швидкої ліквідності. $(CA - I)/CL$	1.04	1.15
AT - Коефіцієнт абсолютної ліквідності. $AT = (C + ShI)/CL$	0.25	0.26

4. Екологічні аспекти

Діяльність Компанії полягає в оптовій та роздрібній торгівлі побутовою технікою, та не має впливу на екологію довкілля. З свого боку Компанія уклала зі спеціалізованими підприємствами відповідні договори на утилізацію відходів.

5. Соціальні аспекти та кадрова політика

Загальна кількість працівників у ТОВ Керхер на кінець 2024 року становила 196 чол. З них керівний склад - 27 чол. Частка жінок керівного складу становить 58%.

В своїй діяльності компанія Керхер керується принципами чесного ведення бізнесу. Основним пріоритетом підприємницької діяльності є збереження нашої незалежності та свободи в прийнятті рішень.

Мета ТОВ Керхер – довгостроковий економічний успіх, тому ми прагнемо до сталого розвитку й приділяємо багато уваги гуманності та збереженню навколишнього середовища.

Люди є головною цінністю нашої компанії. Найбільш важливі принципи базуються на людях.

Компанія забезпечує рівні можливості та рівні права при відборі кандидатів на відкриті вакансії в компанії. Відповідальність, повага, неупереджене ставлення, командний дух, обмін інформацією та комунікація, загальне мислення і гордість за компанію - це те, як ми працюємо у компанії Керхер.

У бізнес процесах, які направлені на підтримку та розвиток ефективності працівника в компанії успішно впроваджені проекти Performance&Goals, Succession&Development. Саме такі проекти мають на меті прослідкувати кожному працівнику етапи досягнення бізнес цілей та розвивати необхідні компетенції, а також забезпечують прозорість в кар'єрному зростанні та сприяють професійному розвитку.

ТОВ Керхер забезпечує навчання своїх працівників, провадить різноманітні заходи для підтримки та розвитку працівників компанії. Серед тренінгів, які ми пропонуємо нашим працівникам це Leadership Development, Resilience for Business, вивчення англійської мови та велику кількість тренінгів по продукту Керхер.

Програма Wellbeing, що має місце в компанії, включає в себе турботу про фізичне здоров'я працівників, підтримку ментального здоров'я, фінансову підтримку та залученість працівників до волонтерських проектів підтримки на добровільних засадах. В рамках підтримки фізичного здоров'я працівників в офісі на регулярній основі запровадженні заняття йогою, облаштовано міні спортзал, організовано настільний теніс, а також компанія частково компенсує працівникам витрати на абонементи Спортлайф. Для підтримки психічного здоров'я працівників до програми добровільного медичного страхування включено додаткову опцію - психотерапія на вимогу.

Компанія Kärcher проводить політику абсолютної нетерпимості щодо хабарництва і корупції. Ця політика поширюється на всіх працівників компанії та її партнерів.

6. Ризики

Використання фінансових інструментів наражає Компанію на кредитний, процентний, валютний ризики та ризик ліквідності. Опис політики управління зазначеними ризиками Компанії наведено далі.

КРЕДИТНИЙ РИЗИК

Компанія нівелює кредитний ризик за рахунок створення резерву під знецінення дебіторської заборгованості у тому випадку, якщо існує об'єктивне свідчення (наприклад, ймовірність неплатоспроможності чи інших істотних фінансових труднощів дебітора) того, що Компанія не отримає всі суми, що належать їй відповідно до умов поставки. Балансова вартість дебіторської заборгованості зменшується за допомогою використання рахунку резерву. Знецінені заборгованості припиняють визнаватися, якщо вони вважаються безнадійними. Клієнти (покупці) в основному здійснюють угоди з Компанією на підставі відстрочки платежу. Балансова вартість фінансових активів відображає максимальну величину, що наражається на кредитний ризик Компанії

ВАЛЮТНИЙ РИЗИК

Компанія схильна до впливу валютного ризику оскільки Компанія має значний обсяг кредиторської заборгованості, погашення якої буде відбуватися в іноземній валюті. Активи і пасиви, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються за офіційними курсами обміну, встановленими НБУ на кінець року. Курсові різниці, що виникають при конвертації, відображаються на рахунку

прибутків і збитків. Операції, деноміновані в іноземних валютах, перераховуються за курсами обміну а дату здійснення операції.

Беручи до уваги останні ринкові тенденції коливання валютного курсу та військове вторгнення, валютний ризик є досить актуальним для Компанії.

Валютні курси, встановлені Національним банком України станом на 31 грудня 2023 та на 31 грудня 2024 року наступні:

Валюта	на 31 грудня 2023	на 31 грудня 2024
USD	37,9824	42,039
EURO	42,2079	43,9266

ЧУТЛИВІСТЬ ДО ЗМІН КУРСІВ ІНОЗЕМНИХ ВАЛЮТ

Цей ризик не є суттєвим, Компанія має залишок в валюті на кінець 2024 року –1 737,12 USD

Відсотковий ризик

Компанія користується позиковими коштами у вигляді Договору займу, підписаного з Банком Райффайзен Аваль.

Договір кредитування: від 10.06.2021 року

Відсотки нараховуються згідно умов договору і зафіксовані на рівні 10,5% на 2024 рік.

Зміна відсотків згідно договору не передбачена

Графік сплати відсотків відбувається згідно договору на щомісячній основі.

Строк дії договору -31.05.2026 року

Ризик ліквідності

Компанія розробляє підхід до управління ліквідністю, який полягає в тому, щоб забезпечити, наскільки це можливо, постійну наявності у Компанії ліквідних коштів, достатніх для погашення своїх зобов'язань у строк, як у звичайних, так і в напружених умовах, не допускаючи виникнення неприйнятних збитків і не піддаючи ризику репутацію Компанії.

Зазвичай Компанія забезпечує наявність грошових коштів, доступних на першу вимогу, в обсязі, достатньому для покриття очікуваних операційних витрат протягом 2х місяців.

7. Дослідження та інновації

Компанія не проводить діяльності в області досліджень, розробок та інновацій.

8. Фінансові інвестиції

Фінансові інвестиції - це активи, які утримуються підприємством з метою збільшення прибутку, зростання вартості капіталу або інших вигод для інвестора.

Фінансові інвестиції первісно оцінюються та відображаються у бухгалтерському обліку за собівартістю. Собівартість фінансової інвестиції складається з ціни її придбання, комісійних винагород, мита, податків, зборів, обов'язкових платежів та інших витрат, безпосередньо пов'язаних з придбанням фінансової інвестиції.

Станом на 01.01.2024 року та на 31.12.2024 року Компанія не має фінансових інвестицій в дочірні та асоційовані підприємства.

9. Перспективи розвитку

Господарська діяльність Компанії є прибутковою. З дати державної реєстрації Товариства дохід

підприємства ритмічно зростає. Товариство також планує поступово збільшувати свою долю в ринку клінінгового обладнання. В подальшому ТОВ «Керхер» планує покращувати результати діяльності за рахунок відкриття нових торговельних приміщень, оптимізації асортименту та підвищення кваліфікації персоналу.

Ми - професіонали своєї справи, добре володіємо поточною ситуацією на ринку і розбираємося в трендах індустрії. Надаємо не тільки широкий вибір обладнання та послуг, а й організовуємо відвідування семінарів, тренінгів, конференцій, надаємо професійні консультації та маркетингову підтримку, а також інформуємо своїх клієнтів про останні тенденції та інновації у світовій клінінговій індустрії.

10. Корпоративне управління

Система корпоративного управління Компанії побудована відповідно до принципів інформаційної відкритості та прозорості. Ми підтримуємо корпоративне управління в постійному розвитку, беручи до уваги зміни в бізнесі і суспільстві. Такий підхід забезпечує ефективність на всіх рівнях управління, прозоре середовище прийняття рішень.

У Компанії прийнято поділ функцій стратегічного планування і операційного управління. Управлінський персонал (менеджмент) визначає стратегічні напрямки розвитку, здійснює загальне керівництво бізнесом і надає методологічну підтримку підрозділам Компанії. Всі операційні підрозділи самостійні в управлінні операційною діяльністю. При цьому стратегічне управління відповідним напрямом бізнесу забезпечує Директор Компанії, який також здійснює контроль за діями менеджменту.

Директор

Головний бухгалтер



Бечко Іван Іванович

Пилипенко Анжеліка Михайлівна